

# 江苏银河电子股份有限公司

JIANGSU YINHE ELECTRONICS CO., LTD.

江苏省张家港市塘桥镇南环路 188 号



## 2018 年半年度财务报告

二〇一八年八月

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	236,105,262.71	224,641,478.21
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	231,090,692.68	348,267,923.50
应收账款	987,277,423.42	907,106,838.79
预付款项	53,291,416.26	41,304,373.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,044,570.33	11,728,138.64
买入返售金融资产		
存货	546,531,038.33	529,422,296.20

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	407,867.01	319,200.61
其他流动资产	799,852,105.01	1,059,183,361.24
流动资产合计	2,884,600,375.75	3,121,973,610.55
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,434,750.44	16,880,440.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,666,335.68	17,693,391.82
投资性房地产		
固定资产	566,281,154.37	573,324,570.06
在建工程	8,441,525.25	5,668,900.20
工程物资		383,821.24
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	182,423,574.48	160,410,673.86
开发支出		
商誉	1,256,839,966.17	1,252,131,630.69
长期待摊费用	153,901.37	254,110.69
递延所得税资产	19,493,929.10	21,128,328.47
其他非流动资产	60,762,135.64	18,847,685.20
非流动资产合计	2,122,497,272.50	2,066,723,552.63
资产总计	5,007,097,648.25	5,188,697,163.18
流动负债：		
短期借款	760,300,000.00	824,057,014.63
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	112,369,312.72	87,064,305.38

应付账款	283,832,708.25	394,817,383.49
预收款项	33,325,091.15	41,027,664.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,193,727.69	48,495,565.66
应交税费	14,420,023.61	19,073,895.94
应付利息	949,315.00	1,056,408.38
应付股利		
其他应付款	24,203,562.62	102,597,753.78
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,257,593,741.04	1,518,189,991.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	33,585,165.84	32,944,822.92
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,770,000.00	1,770,000.00
预计负债	22,375,020.61	13,922,136.30
递延收益		
递延所得税负债		1,007,016.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,730,186.45	49,643,975.28
负债合计	1,315,323,927.49	1,567,833,966.91
所有者权益：		
股本	1,126,430,898.00	1,141,843,083.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,870,208,433.72	1,925,506,998.30
减：库存股	183,146,767.87	250,011,179.87
其他综合收益	12,518,006.82	10,938,690.86
专项储备		
盈余公积	107,754,525.78	107,754,525.78
一般风险准备		
未分配利润	752,401,124.89	678,707,293.97
归属于母公司所有者权益合计	3,686,166,221.34	3,614,739,412.04
少数股东权益	5,607,499.42	6,123,784.23
所有者权益合计	3,691,773,720.76	3,620,863,196.27
负债和所有者权益总计	5,007,097,648.25	5,188,697,163.18

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,657,844.25	82,371,446.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	141,317,690.16	125,676,584.90
应收账款	582,221,237.41	544,366,028.90
预付款项	11,460,159.06	6,487,939.61
应收利息		
应收股利		50,000,000.00
其他应收款	33,502,183.17	62,072,993.01
存货	233,673,490.44	274,626,641.54
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	278,983.62	248,900.61
其他流动资产	340,431,639.60	583,871,444.99
流动资产合计	1,441,543,227.71	1,729,721,979.64

非流动资产：		
可供出售金融资产		6,713,440.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,605,396,335.68	2,534,673,391.82
投资性房地产		
固定资产	273,528,244.22	284,410,340.57
在建工程	2,664,988.08	749,474.89
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,736,074.11	88,113,531.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		160,377.33
递延所得税资产	14,789,757.26	16,813,863.80
其他非流动资产	17,774,059.89	3,868,400.00
非流动资产合计	3,003,889,459.24	2,935,502,820.76
资产总计	4,445,432,686.95	4,665,224,800.40
流动负债：		
短期借款	760,300,000.00	818,040,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	83,102,134.87	75,650,323.76
应付账款	158,515,048.10	263,995,995.14
预收款项	14,657,225.89	28,989,576.94
应付职工薪酬	9,512,519.01	22,242,276.20
应交税费	7,634,055.63	2,249,551.33
应付利息	949,315.00	1,056,408.38
应付股利		
其他应付款	35,162,289.76	98,162,624.90
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,069,832,588.26	1,310,386,756.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	19,109,118.47	9,351,807.55
递延收益		
递延所得税负债		1,007,016.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,109,118.47	10,358,823.61
负债合计	1,088,941,706.73	1,320,745,580.26
所有者权益：		
股本	1,126,430,898.00	1,141,843,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,013,296,370.03	2,068,594,934.61
减：库存股	183,146,767.87	250,011,179.87
其他综合收益	12,518,006.82	10,938,690.86
专项储备		
盈余公积	107,754,525.78	107,754,525.78
未分配利润	279,637,947.46	265,359,165.76
所有者权益合计	3,356,490,980.22	3,344,479,220.14
负债和所有者权益总计	4,445,432,686.95	4,665,224,800.40

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	719,509,526.92	745,027,104.05
其中：营业收入	719,509,526.92	745,027,104.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	686,226,910.02	665,451,251.52
其中：营业成本	506,797,986.78	516,392,185.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,420,303.61	7,767,301.44
销售费用	45,355,724.93	37,181,914.57
管理费用	102,553,231.87	104,236,619.44
财务费用	16,694,764.73	-2,549,210.96
资产减值损失	8,404,898.10	2,422,441.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	20,094,719.81	-328,487.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	27,830,159.73	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,207,496.44	79,247,364.93
加：营业外收入	208,184.55	25,995,278.23
减：营业外支出	912,695.89	174,676.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,502,985.10	105,067,966.72
减：所得税费用	8,738,810.44	14,215,190.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,764,174.66	90,852,775.84



（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	71,764,174.66	90,852,775.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	73,693,830.92	90,852,775.84
少数股东损益	-1,929,656.26	
六、其他综合收益的税后净额	1,579,315.96	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,579,315.96	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,579,315.96	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	1,579,315.96	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	73,343,490.62	90,852,775.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,273,146.88	90,852,775.84
归属于少数股东的综合收益总额	-1,929,656.26	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0648	0.0795
（二）稀释每股收益	0.0648	0.0795

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	419,846,500.03	455,242,516.24
减：营业成本	361,032,821.83	386,645,516.77
税金及附加	2,909,673.34	3,752,907.63
销售费用	32,785,765.75	28,210,193.99
管理费用	18,151,015.19	32,367,244.86
财务费用	15,604,324.51	3,029,313.74
资产减值损失	3,615,797.54	963,663.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,022,375.09	-1,393,651.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	20,500,256.30	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,269,733.26	-1,119,975.56
加：营业外收入	1,197,017.38	1,665,716.43
减：营业外支出	783,594.93	11,151.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,683,155.71	534,589.11
减：所得税费用	-595,625.99	-795,048.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,278,781.70	1,329,637.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	14,278,781.70	1,329,637.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,579,315.96	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	1,579,315.96	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	1,579,315.96	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	15,858,097.66	1,329,637.59
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0126	0.0012
(二)稀释每股收益	0.0126	0.0012

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	670,643,901.01	685,737,067.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,257,538.95	16,117,457.77
收到其他与经营活动有关的现金	61,905,036.05	153,423,406.75
经营活动现金流入小计	745,806,476.01	855,277,931.91
购买商品、接受劳务支付的现金	472,469,957.86	479,167,999.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	118,432,298.56	119,191,038.29
支付的各项税费	45,919,297.89	63,420,023.82
支付其他与经营活动有关的现金	125,346,111.26	164,877,639.18
经营活动现金流出小计	762,167,665.57	826,656,700.43
经营活动产生的现金流量净额	-16,361,189.56	28,621,231.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,559,561.11
取得投资收益收到的现金	20,909,904.22	518,356.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,320,149.55	6,123,336.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	653,394.09	
收到其他与投资活动有关的现金	1,047,700,000.00	736,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,071,583,447.86	748,201,254.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,879,900.79	113,788,245.12
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,032,719.73	

支付其他与投资活动有关的现金	792,560,000.00	937,000,000.00
投资活动现金流出小计	905,472,620.52	1,050,788,245.12
投资活动产生的现金流量净额	166,110,827.34	-302,586,991.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	458,000,000.00	399,491,609.84
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	170,985.00	
筹资活动现金流入小计	458,770,985.00	399,491,609.84
偿还债务支付的现金	521,757,014.63	197,251,598.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,397,526.15	110,585,047.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	57,189,117.00	4,990,270.00
筹资活动现金流出小计	597,343,657.78	312,826,916.39
筹资活动产生的现金流量净额	-138,572,672.78	86,664,693.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	434,680.24	-42,041.01
五、现金及现金等价物净增加额	11,611,645.24	-187,343,107.11
加：期初现金及现金等价物余额	189,588,654.10	533,786,604.50
六、期末现金及现金等价物余额	201,200,299.34	346,443,497.39

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	398,513,301.05	442,558,843.26
收到的税费返还	7,205,762.52	5,176,796.18
收到其他与经营活动有关的现金	51,485,462.86	50,839,997.25
经营活动现金流入小计	457,204,526.43	498,575,636.69
购买商品、接受劳务支付的现金	344,773,616.41	358,380,269.58
支付给职工以及为职工支付的现	43,140,904.81	50,235,402.24

金		
支付的各项税费	2,249,840.22	19,322,625.17
支付其他与经营活动有关的现金	87,741,968.24	40,746,341.30
经营活动现金流出小计	477,906,329.68	468,684,638.29
经营活动产生的现金流量净额	-20,701,803.25	29,890,998.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,220,000.00	5,794,397.59
取得投资收益收到的现金	10,329,431.23	518,356.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,378,468.89	5,595,636.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	582,700,000.00	350,000,000.00
投资活动现金流入小计	595,627,900.12	361,908,390.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,155,424.69	68,944,485.52
投资支付的现金	75,250,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	340,000,000.00	509,500,000.00
投资活动现金流出小计	436,405,424.69	598,444,485.52
投资活动产生的现金流量净额	159,222,475.43	-236,536,094.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	458,000,000.00	399,491,609.84
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	170,985.00	
筹资活动现金流入小计	458,170,985.00	399,491,609.84
偿还债务支付的现金	515,740,000.00	192,251,609.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,397,526.15	110,585,047.52
支付其他与筹资活动有关的现金	57,189,117.00	4,990,270.00
筹资活动现金流出小计	591,326,643.15	307,826,927.36
筹资活动产生的现金流量净额	-133,155,658.15	91,664,682.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	435,263.26	-41,341.82

五、现金及现金等价物净增加额	5,800,277.29	-115,021,755.89
加：期初现金及现金等价物余额	58,732,603.59	317,160,361.11
六、期末现金及现金等价物余额	64,532,880.88	202,138,605.22

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,141,843,083.00				1,925,506,998.30	250,011,179.87	10,938,690.86		107,754,525.78		678,707,293.97	6,123,784.23	3,620,863,196.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,141,843,083.00				1,925,506,998.30	250,011,179.87	10,938,690.86		107,754,525.78		678,707,293.97	6,123,784.23	3,620,863,196.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-15,412,185.00				-55,298,564.58	-66,864,412.00	1,579,315.96				73,693,830.92	-516,284.81	70,910,524.49
（一）综合收益总额							1,579,315.96				73,693,830.92	-1,929,656.26	73,343,490.62
（二）所有者投入和减少资本	-15,412,185.00				-55,298,564.58	-66,864,412.00						-1,300,000.00	-5,146,337.58
1. 股东投入的普通股	-15,412,185.00				-48,637,814.30							-1,300,000.00	-65,349,999.30
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-6,660,750.28	-66,864,412.00							60,203,661.72
4. 其他													
(三) 利润分配												2,713,371.45	2,713,371.45
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他												2,713,371.45	2,713,371.45
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,126,430.89				1,870,208,433.72	183,146,767.87	12,518,006.82		107,754,525.78		752,401,124.89	5,607,499.42	3,691,773,720.76

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	672,487,802.				2,396,326,224.	115,696	5,232,2		103,641		596,317	-180,02	3,658,129,388.



	00				68	,430.00	66.52		,652.57		,897.97	5.03	71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	672,487,802.00				2,396,326,224.68	115,696,430.00	5,232,266.52		103,641,652.57		596,317,897.97	-180,025.03	3,658,129,388.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	469,735,061.00				-472,617,886.44	-53,707,170.00					-9,931,594.46	180,025.03	41,072,775.13
（一）综合收益总额											90,852,775.84		90,852,775.84
（二）所有者投入和减少资本	-592,000.00				-2,290,825.44	-53,707,170.00						180,025.03	51,004,369.59
1. 股东投入的普通股	-592,000.00				-4,398,270.00								-4,990,270.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,107,444.56	-53,707,170.00							55,814,614.56
4. 其他												180,025.03	180,025.03
（三）利润分配											-100,784,370.30		-100,784,370.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-100,784,370.30		-100,784,370.30
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	470,327,061.00				-470,327,061.00								

	00				0								
1. 资本公积转增资本（或股本）	470,327,061.00				-470,327,061.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,142,222,863.00				1,923,708,338.24	61,989,260.00	5,232,266.52		103,641,652.57		586,386,303.51	0.00	3,699,202,163.84

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,141,843,083.00				2,068,594,934.61	250,011,179.87	10,938,690.86		107,754,525.78	265,359,165.76	3,344,479,220.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,141,843,083.00				2,068,594,934.61	250,011,179.87	10,938,690.86		107,754,525.78	265,359,165.76	3,344,479,220.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-15,412,185.00				-55,298,564.58	-66,864,412.00	1,579,315.96			14,278,781.70	12,011,760.08
（一）综合收益总额							1,579,315.96			14,278,781.70	15,858,097.66

(二)所有者投入和减少资本	-15,412,185.00				-55,298,564.58	-66,864,412.00					-3,846,337.58
1. 股东投入的普通股	-15,412,185.00				-48,637,814.30						-64,049,999.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-6,660,750.28	-66,864,412.00					60,203,661.72
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,126,430,898.00				2,013,296,370.03	183,146,767.87	12,518,006.82		107,754,525.78	279,637,947.46	3,356,490,980.22

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	672,487,802.00				2,539,414,160.99	115,696,430.00	5,232,266.52		103,641,652.57	329,127,677.14	3,534,207,129.22

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	672,487,802.00				2,539,414,160.99	115,696,430.00	5,232,266.52		103,641,652.57	329,127,677.14	3,534,207,129.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	469,735,061.00				-472,617,886.44	-53,707,170.00				-99,454,732.71	-48,630,388.15
（一）综合收益总额										1,329,637.59	1,329,637.59
（二）所有者投入和减少资本	-592,000.00				-2,290,825.44	-53,707,170.00					50,824,344.56
1. 股东投入的普通股	-592,000.00				-4,398,270.00						-4,990,270.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,107,444.56	-53,707,170.00					55,814,614.56
4. 其他											
（三）利润分配										-100,784,370.30	-100,784,370.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-100,784,370.30	-100,784,370.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	470,327,061.00				-470,327,061.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	470,327,061.00				-470,327,061.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,142,222,863.00				2,066,796,274.55	61,989,260.00	5,232,266.52		103,641,652.57	229,672,944.43	3,485,576,741.07

### 三、公司基本情况

江苏银河电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经江苏省人民政府苏政复[2000]134号文件的批准，由银河电子集团投资有限公司、张家港市和鑫电机有限公司、上海浦东振江实业开发有限公司、张家港市民政福利制条厂及张家港市塘桥镇资产经营公司五家股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号为913205007205805849。所属行业为计算机、通信、和其他电子设备制造业。

根据公司《2014年限制性股票激励计划》相关规定，公司限制性股票激励计划原激励对象钱金龙因个人原因离职，其所持有的已获授而尚未解锁的限制性股票已不符合解锁条件，需由公司回购注销。鉴于公司已于2016年5月24日实施完毕2015年度利润分配方案相关工作（向全体股东每10股派2.5元人民币现金，不送股，不转增），根据2015年第一次临时股东大会的授权，董事会同意将首次授予部分限制性股票的回购价格由6.185元/股调整为5.935元/股，董事会同意公司以5.935元/股的价格回购其所持有已不符合解锁条件的42,000股限制性股票。

鉴于子公司嘉盛电源2016年股权激励业绩考核的完成率为90.19%，根据公司《2016年限制性股票激励计划》相关规定，嘉盛电源的激励对象实际可解锁限制性股票份额为当期拟解锁的限制性股票份额的80%，当期剩余20%的限制性股票需由公司回购注销。鉴于公司已于2016年5月24日实施完毕2015年度利润分配方案相关工作（向全体股东每10股派2.5元人民币现金，不送股，不转增），根据2015年第一次临时股东大会的授权，董事会将2016年限制性股票的回购价格由8.87元/股调整为8.62元/股，董事会同意公司以8.62元/股的价格回购其所持有已不符合解锁条件的550,000股限制性股票。2017年5月12日，公司已支付回购价款4,990,270.00元，其中：减少实收资本（股本）人民币592,000.00元，减少资本公积（股本溢价）人民币4,398,270.00元，以货币资金方式回购。

2017年5月26日，公司2016年度权益分派方案相关工作（向全体股东每10股派1.5元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股）已实施完毕，公司总股本由671,895,802股增至1,142,222,863股。根据公司《2014年限制性股票激励计划》和《2014年限制性股票激励计划实施考核管理办法》相关规定，董事会同意将首次授予部分限制性股票的回购价格由5.935元/股调整为3.40元/股，预留部分限制性股票的回购价格由8.04元/股调整为4.64元/股；根据公司《2016年限制性股票激励计划》和《2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法》相关规定，董事会同意将2016年限制性股票激励计划的回购价格由8.62元/股调整为4.98元/股。

根据公司《2014年限制性股票激励计划》相关规定，公司限制性股票激励计划原激励对象王正兵、钱宇、吴惠芳因个人原因离职，原激励对象李春燕于2017年8月7日当选为公司监事，为确保上市公司监事独立性，充分发挥其监督作用，上市公司监事不得成为股权激励对象，其所持有的已获授而尚未解锁的限制性股票共计167,280股需由公司回购注销。董事会同意公司以3.40元/股的价格回购其所持有已不符合解锁条件的167,280股限制性股票。

根据公司《2016年限制性股票激励计划》相关规定，公司限制性股票激励计划原激励对象陈蓉、李华因个人原因离职，其所持有的已获授而尚未解锁的限制性股票共计212,500股需由公司回购注销。董事会同意公司以4.98元/股的价格回购其所持有已不符合解锁条件的212,500股限制性股票。2017年12月15日，公司已支付上述六人限制性股票回购价款1,627,002.00元，其中：减少实收资本（股本）人民币379,780.00元，减少资本公积（股本溢价）人民币1,247,222.00元，以货币资金方式回购。

公司于2018年3月19日召开第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销未达到公司2014年限制性股票激励计划第三个解锁期及预留授予第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，因公司2017年度相关业绩考核指标未达到《2014年限制性股票激励计划》中规定的第三期及预留部分第二期解锁的业绩条件，公司决定以3.40

元/股的价格回购公司不符合第三期解锁条件的首次授予及暂缓授予部分限制性股票共计899.912万股；以4.64元/股的价格回购公司不符合第二期解锁条件的预留部分限制性股票共计85万股；回购注销未达到第三期和预留部分第二期解锁条件的限制性股票合计984.912万股。同日，第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销未达到公司2016年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，因公司及子公司层面2017年度相关业绩考核指标未达到《2016年限制性股票激励计划》中规定的第二期解锁的业绩条件，公司决定以4.98元/股的价格回购上述因未达业绩考核要求而不符合解锁条件的446.25万股限制性股票。

公司于2018年3月19日召开第六届董事会第十七次会议及2018年4月9日召开公司2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销嘉盛电源原股东2017年度未完成业绩承诺对应股份补偿及返还现金股利暨关联交易的议案》，2015年至2017年度，嘉盛电源经审计后累计实现的扣除非经常性损益后的净利润为9,502.77万元，扣除2015年股权交割前归属于张家书的1,000万元未分配利润后累计实现的扣除非经常性损益后的净利润为8,502.77万元，承诺利润完成率为94.48%，张家书应补偿股份数量为110.0565万股，以上所补偿的股份由公司按1元总价回购。回购日2018年3月19日，银河电子股票收盘价格为6.62元/股，对应回购股票的公允价值总额为7,285,740.30元。

截止至2018年5月4日，贵公司已支付回购价款合计人民币56,764,259元，其中：减少实收资本（股本）15,412,185元，减少资本公积（股本溢价）48,637,814.30元。

截至2018年6月30日止，公司变更后的注册资本为人民币1,126,430,898.00元。

经营范围为：计算机及配件、通信设备、光电产品、网络产品、软件产品、广播电视设备、卫星地面接收设施、机顶盒产品、监控设备、警用装备、特种装备、安防设备、智能保险柜、高低压输配电设备、电源、特种电机及控制器、智能消费设备、汽车零部件及配件、汽车电动空调及压缩机、机电产品及管理系统以及五金结构件、模具、塑料制品的开发、制造、销售及相关产品的咨询、安装与服务。产品、原辅材料、设备及技术的进出口业务。本公司注册地：张家港市塘桥镇南环路188号，总部办公地：张家港市塘桥镇南环路188号。

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- 1、江苏亿新电子有限公司
- 2、江苏亿都智能特种装备有限公司
- 3、苏州亿合电子科技有限公司
- 4、合肥同智机电控制技术有限公司
- 5、洛阳嘉盛电源科技有限公司
- 6、洛阳嘉盛新能源科技有限公司
- 7、福建骏鹏通信科技有限公司
- 8、福建骏腾电子有限公司
- 9、江苏银河骏鹏智能科技有限公司
- 10、张家港保税区海立智能科技有限公司
- 11、江苏银河同智新能源科技有限公司
- 12、福建银河骏鹏智能制造有限公司
- 13、福州佳鑫金属科技有限公司
- 14、合肥合试检测股份有限公司
- 15、江苏银河数字技术有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并：

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、非同一控制下企业合并：

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自



购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

#### (1)可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值下跌幅度累计超过50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过12个月。

(2)持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且单项应收款项金额在 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款
坏账准备的计提方法	将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1、存货的分类**

存货分类为：原材料、辅助材料、在产品及自制半成品、包装物、委托加工材料、库存商品等

**2、发出存货的计价方法**

各种存货取得时按实际成本记账，期末按加权平均法结转成本。

**3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制

**5、周转材料的摊销方法**

周转材料采用一次摊销法。

**13、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；  
 (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营

企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5%	2.71%
电子设备	年限平均法	10-12	5%	7.91%-9.5%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
机器设备	年限平均法	5-12	5%	9.5%-19.00%
其他设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借



款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	50年	土地权属文件记载
专有技术	5年	合同约定
外购的专有技术	2年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付

#### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定。

在满足业绩条件服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

##### ①内销数字电视智能终端

客户按照约定设计要求进行验收，出具“机顶盒送货及质量验收确认单”，完成交付开具发票并确认收入。

##### ②外销数字电视智能终端

报关通过、已装船发货（取得货运单）、开具出口发票并确认收入。

##### ③智能机电产品类、电动汽车关键部件

客户按照约定设计要求进行验收，验收合格完成交付开具发票并确认收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税（即征即退除外）。	17%（16%）、11%（10%）、6%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.50%、15%或 25%
教育费附加	按应缴纳的流转税的计缴。	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税的计缴。	2%

## 2、税收优惠

### 1、增值税

①根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司子公司合肥同智机电控制技术有限公司、洛阳嘉盛电源科技有限公司、江苏银河同智新能源科技有限公司、江苏亿都电子科技有限公司享受自行开发生产的软件产品增值税实际税负超过3%的部分即征即退政策（有效期自2011年1月1日起）。

②根据《财政部、国家税务总局关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号）中有关交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

### 2、企业所得税

①2017年12月7日，本公司取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务总局、江苏省地方税务局核发的高新技术企业证书（编号：GR201732003796），有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司2017年、2018年、2019年减按15%的税率征收企业所得税。

②2017年7月20日，本公司之子公司合肥同智机电控制技术有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的高新技术企业证书（编号：GR201734001048），有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司2017年、2018年、2019年减按15%的税率征收企业所得税。

③2017年10月23日，本公司之子公司福建骏鹏通信科技有限公司取得了由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局核发的高新技术企业证书（编号：GR201735000238），有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司2017年、2018年、2019年减按15%的税率征收企业所得税。

④2017年8月29日，本公司之子公司洛阳嘉盛电源科技有限公司取得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局核发的高新技术企业证书（编号：GR201741000475），有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司2017年、2018年、2019年减按15%的税率征收企业所得税。

⑤2016年12月1日，本公司之孙公司洛阳嘉盛新能源科技有限公司取得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局核发的高新技术企业证书（编号：GR201641000067），有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司2016年、2017年、2018年减按15%的税率征收企业所得税。

⑥本公司子公司江苏银河同智新能源科技有限公司于2015年12月31日经江苏省软件行业协会审核，符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《江苏省软件企业/产品评估规范》的有关规定，被认定为软件企业，证书编号为苏R-2015-E0075。根据企业所得税法的有关规定，新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司2015年进入获利年度，故2015年、2016年减免征收企业所得税；2017年按所得税适用税率25%减半至12.5%征收企业所得税。

⑦除上述公司外其他公司的所得税税率均为25%。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	447,745.71	259,155.22



银行存款	186,846,608.78	188,904,037.60
其他货币资金	48,810,908.22	35,478,285.39
合计	236,105,262.71	224,641,478.21

其他说明

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	34,081,113.37	34,108,974.11
信用证保证金	530,000.00	650,000.00
保函保证金	293,850.00	293,850.00
理财产品		
合计	34,904,963.37	35,052,824.11

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	207,996,497.68	266,011,364.87
商业承兑票据	23,094,195.00	82,256,558.63
合计	231,090,692.68	348,267,923.50

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	90,654,289.06
合计	90,654,289.06

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	123,675,531.67	
合计	123,675,531.67	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,062,289,407.42	99.87%	75,011,984.00	7.06%	987,277,423.42	978,730,695.22	99.86%	71,623,856.43	7.32%	907,106,838.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,406,027.50	0.13%	1,406,027.50	100.00%		1,388,517.50	0.14%	1,388,517.50	100.00%	
合计	1,063,695,434.92	100.00%	76,418,011.50	7.18%	987,277,423.42	980,119,212.72	100.00%	73,012,373.93	7.45%	907,106,838.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	875,602,491.92	43,779,622.10	5.00%
1 至 2 年	156,695,510.51	15,669,551.05	10.00%
2 至 3 年	12,359,077.63	3,347,431.64	27.08%
3 年以上	-	-	-
3 至 4 年	4,955,281.22	2,800,741.39	56.52%

4 至 5 年	7,855,546.14	4,593,137.83	58.47%
5 年以上	4,821,500.00	4,821,500.00	100.00%
合计	1,062,289,407.42	75,011,984.00	7.06%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,798,367.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款-货款	454,328.72

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏港城汽车运输集团有限公司	货款	178,500.00	预计无法收回	经审批	否
高邮市广播电视信息网络有限公司	货款	150,000.00	预计无法收回	经审批	否
德国灯光设备有限公司 (GLP)	货款	54,077.95	预计无法收回	经审批	否
中广有线信息网络有限公司上虞分公司	保证金	50,000.00	预计无法收回	经审批	否
张家港市港城公共交通有限公司	货款	19,750.00	预计无法收回	经审批	否
昆山海格汽车零部件制造有限公司	货款	2,000.77	预计无法收回	经审批	否
合计	--	454,328.72	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	客户名称	金额	占应收账款比重
1	单位1	171,320,464.40	16.11%
2	单位2	64,923,377.00	6.10%
3	单位3	63,885,203.73	6.01%
4	单位4	51,053,197.17	4.80%
5	单位5	45,232,071.90	4.25%
	合计	396,414,314.20	37.27%

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	52,553,463.92	98.62%	40,572,520.06	98.23%
1至2年	416,582.79	0.78%	209,805.77	0.51%
2至3年	127,407.07	0.24%	379,885.90	0.92%
3年以上	193,962.48	0.36%	142,161.63	0.34%
合计	53,291,416.26	--	41,304,373.36	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款比重	账龄
单位1	14,627,016.78	27.45%	1年以内
单位2	3,961,832.79	7.43%	1年以内
单位3	3,837,997.15	7.20%	1年以内
单位4	2,679,256.82	5.03%	1年以内
单位5	2,668,896.76	5.01%	1年以内

合计	27,775,000.30	52.12%	
----	---------------	--------	--

## 7、应收利息

适用  不适用

## 8、应收股利

适用  不适用

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,115,948.43	100.00%	2,071,378.10	6.45%	30,044,570.33	12,722,397.91	100.00%	994,259.27	7.82%	11,728,138.64
合计	32,115,948.43	100.00%	2,071,378.10	6.45%	30,044,570.33	12,722,397.91	100.00%	994,259.27	7.82%	11,728,138.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,153,373.23	1,403,765.67	5.00%
1 至 2 年	2,797,521.52	279,752.15	10.00%
2 至 3 年	961,097.20	260,337.64	27.09%
3 年以上	-	-	-
3 至 4 年	40,000.00	22,600.00	56.50%
4 至 5 年	142,147.48	83,113.64	58.47%
5 年以上	21,809.00	21,809.00	100.00%

合计	32,115,948.43	2,071,378.10	6.45%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,077,118.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,038,213.34	9,589,363.34
个人借款	638,806.64	818,672.83
土地保证金	21,068,051.26	
税费返还		973,999.14
其他	1,370,877.19	1,340,362.60
合计	32,115,948.43	12,722,397.91

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位1	土地保证金	12,486,453.76	1 年以内	38.88%	624,322.69
单位2	土地保证金	5,260,000.00	1 年以内	16.38%	263,000.00
单位3	土地保证金	3,200,000.00	1 年以内	9.96%	160,000.00
单位4	履约保证金	2,000,000.00	1-2 年	6.23%	100,000.00
单位5	预付版权费	1,000,000.00	1 年以内	3.11%	50,000.00
合计	--	23,946,453.76	--	74.56%	1,197,322.69

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：无

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	159,287,797.93	9,437,736.10	149,850,061.83	150,631,440.29	5,908,324.33	144,723,115.96
在产品	148,231,644.03	182,825.33	148,048,818.70	134,907,760.83	182,825.33	134,724,935.50
库存商品	252,272,394.72	3,640,236.92	248,632,157.80	253,614,481.66	3,640,236.92	249,974,244.74
合计	559,791,836.68	13,260,798.35	546,531,038.33	539,153,682.78	9,731,386.58	529,422,296.20

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,908,324.33	3,529,411.77				9,437,736.10
在产品	182,825.33					182,825.33
库存商品	3,640,236.92					3,640,236.92
合计	9,731,386.58	3,529,411.77				13,260,798.35

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**11、持有待售的资产**

□ 适用 √ 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	407,867.01	319,200.61
合计	407,867.01	319,200.61

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	787,300,000.00	1,047,700,000.00
待抵扣进项税	12,552,105.01	11,318,276.63
业绩承诺未完成，返还的股利款		165,084.61
合计	799,852,105.01	1,059,183,361.24

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,434,750.44		10,434,750.44	16,880,440.40		16,880,440.40
按公允价值计量的				6,713,440.40		6,713,440.40
按成本计量的	10,434,750.44		10,434,750.44	10,167,000.00		10,167,000.00
合计	10,434,750.44		10,434,750.44	16,880,440.40		16,880,440.40

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□ 适用 √ 不适用



## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建吉艾普光影科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					18.18%	
合肥云宜智能科技有限公司	167,000.00			167,000.00					10.00%	
洛阳嘉盛电控技术有限公司	267,750.44			267,750.44					6.00%	
合计	10,434,750.44			10,434,750.44					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□ 适用 √ 不适用

## 15、持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

## 16、长期应收款

□ 适用 √ 不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
南京银河 亿宁智能 机电有限 公司	17,693,39 1.82			-27,056.1 4						17,666,33 5.68	
小计	17,693,39 1.82			-27,056.1 4						17,666,33 5.68	
合计	17,693,39 1.82			-27,056.1 4						17,666,33 5.68	

## 18、投资性房地产

适用  不适用

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	368,487,458.48	341,956,219.16	115,989,159.96	17,761,689.43	10,886,519.92	855,081,046.95
2.本期增加金 额		18,637,744.45	4,524,984.57	1,361,143.95	51,876.76	24,575,749.73
(1) 购置		18,637,744.45	4,524,984.57	1,361,143.95	51,876.76	24,575,749.73
(2) 在建工 程转入						
(3) 企业合 并增加						
3.本期减少金 额	0.00	3,672,170.38	5,360,051.50	147,235.00	56,569.25	9,236,026.13
(1) 处置或 报废		3,672,170.38	3,143,621.95	147,235.00	56,569.25	7,019,596.58
(2) 企业合并减 少			2,216,429.55			2,216,429.55
4.期末余额	368,487,458.48	356,921,793.23	115,154,093.03	18,975,598.38	10,881,827.43	870,420,770.55
二、累计折旧						

1.期初余额	70,968,067.50	108,937,827.53	87,630,505.52	6,421,208.51	7,798,867.83	281,756,476.89
2.本期增加金额	5,223,481.64	13,934,063.53	3,954,807.01	1,246,960.12	317,307.20	24,676,619.50
(1) 计提	5,223,481.64	13,934,063.53	3,954,807.01	1,246,960.12	317,307.20	24,676,619.50
3.本期减少金额		673,978.99	1,441,661.97	131,764.00	46,075.25	2,293,480.21
(1) 处置或报废		673,978.99	1,335,644.33	131,764.00	46,075.25	2,187,462.57
(2) 企业合并减少			106,017.64			106,017.64
4.期末余额	76,191,549.14	122,197,912.07	90,143,650.56	7,536,404.63	8,070,099.78	304,139,616.18
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	292,295,909.34	234,723,881.16	25,010,442.47	11,439,193.75	2,811,727.65	566,281,154.37
2.期初账面价值	297,519,390.98	233,018,391.63	28,358,654.44	11,340,480.92	3,087,652.09	573,324,570.06

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
孙公司洛阳嘉盛新能源科技有限公司洛宁房产	32,838,099.10	依据合作协议，房款付清后办理房产证

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新能源汽车关键部件产业化项目	2,664,988.08		2,664,988.08	961,489.98		961,489.98
建筑工程-智能机电设备及管理系统产业化项目工程	1,612,010.72		1,612,010.72	645,195.41		645,195.41
嘉盛产业园	4,164,526.45		4,164,526.45	4,062,214.81		4,062,214.81
合计	8,441,525.25		8,441,525.25	5,668,900.20		5,668,900.20

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新能源汽车关键部件产业化项目		961,489.98	1,915,513.19	212,015.09		2,664,988.08						募股资金
建筑工程-智能		645,195.41	966,815.31			1,612,010.72						募股资金

机电设备 及管理系 统 产业化 项目工 程												
嘉盛产 业园		4,062,21 4.81	102,311. 64			4,164,52 6.45						其他
合计		5,668,90 0.20	2,984,64 0.14	212,015. 09		8,441,52 5.25	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		89,804.15
专用设备		294,017.09
合计		383,821.24

## 22、固定资产清理

适用  不适用

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	110,715,262.36	646,000.00		124,266,042.50	235,627,304.86
2.本期增加金额	28,134,266.44			2,866,637.70	31,000,904.14
(1) 购置	28,134,266.44			2,866,637.70	31,000,904.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	138,849,528.80	646,000.00		127,132,680.20	266,628,209.00
二、累计摊销					
1.期初余额	10,397,218.62	646,000.00		64,173,412.38	75,216,631.00
2.本期增加金额	1,224,382.67			7,763,620.85	8,988,003.52
(1) 计提	1,224,382.67			7,763,620.85	8,988,003.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,621,601.29	646,000.00		71,937,033.23	84,204,634.52
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	127,227,927.51			55,195,646.97	182,423,574.48
2.期初账面价值	100,318,043.74			60,092,630.12	160,410,673.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合肥同智机电控制技术有限公司	627,305,431.74					627,305,431.74
洛阳嘉盛电源科技有限公司	23,250,331.81					23,250,331.81
福建骏鹏通信科技有限公司	609,039,099.46					609,039,099.46
福州佳鑫金属科技有限公司		4,708,335.48				4,708,335.48
合计	1,259,594,863.01	4,708,335.48				1,264,303,198.49

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
洛阳嘉盛电源科 技有限公司	7,463,232.32					7,463,232.32
合计	7,463,232.32					7,463,232.32

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件升级费	160,377.33			160,377.33	
厂区绿化	93,733.36			93,733.36	
机箱车间水空调					
装修费用		269,327.40	115,426.03		153,901.37
合计	254,110.69	269,327.40	115,426.03	254,110.69	153,901.37

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,720,887.39	11,683,522.43	82,955,401.14	12,447,057.05
内部交易未实现利润	1,698,524.80	254,778.72	2,450,921.15	367,638.18
预计负债（产品保修费）	22,375,020.61	3,356,253.09	13,922,136.30	2,088,320.44
尚未取得发票的费用性 支出	14,865,556.51	2,229,833.47	27,397,059.83	4,109,558.98
股权激励			14,105,025.48	2,115,753.82
存货跌价准备	13,130,275.90	1,969,541.39		
合计	129,790,265.21	19,493,929.10	140,830,543.90	21,128,328.47

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债



可供出售金融资产公允价值变动			6,713,440.40	1,007,016.06
合计			6,713,440.40	1,007,016.06

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,493,929.10		21,128,328.47
递延所得税负债				1,007,016.06

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□ 适用 √ 不适用

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的装修费		3,037,971.75
预付的设备款	22,762,135.64	3,868,400.00
预付的工程款	38,000,000.00	11,941,313.45
合计	60,762,135.64	18,847,685.20

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	760,300,000.00	818,040,000.00
商业承兑汇票贴现		6,017,014.63
合计	760,300,000.00	824,057,014.63

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用  不适用

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	112,369,312.72	87,064,305.38
合计	112,369,312.72	87,064,305.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	262,786,176.74	367,200,304.28
一年以上	21,046,531.51	27,617,079.21
合计	283,832,708.25	394,817,383.49

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用  不适用

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	28,917,023.87	35,358,398.18

一年以上	4,408,067.28	5,669,266.19
合计	33,325,091.15	41,027,664.37

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,880,260.72	93,071,318.10	113,209,110.36	27,742,468.46
二、离职后福利-设定提存计划	615,304.94	4,884,539.93	5,048,585.64	451,259.23
合计	48,495,565.66	97,955,858.03	118,257,696.00	28,193,727.69

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	35,682,792.11	82,326,023.87	104,310,888.74	13,697,927.24
2、职工福利费	0.00	3,501,694.47	2,835,893.46	665,801.01
3、社会保险费	299,217.92	2,698,137.39	2,676,248.78	321,106.53
其中：医疗保险费	249,797.05	2,205,925.48	2,181,757.43	273,965.10
工伤保险费	38,581.50	343,457.28	349,619.89	32,418.89
生育保险费	10,839.37	148,754.63	144,871.46	14,722.54
4、住房公积金		2,017,731.00	2,014,835.00	2,896.00
5、工会经费和职工教育经费	11,898,250.69	2,527,731.37	1,371,244.38	13,054,737.68
合计	47,880,260.72	93,071,318.10	113,209,110.36	27,742,468.46

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	590,034.84	4,715,737.94	4,876,323.09	429,449.69
2、失业保险费	25,270.10	168,801.99	172,262.55	21,809.54
合计	615,304.94	4,884,539.93	5,048,585.64	451,259.23

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,924,174.16	4,441,646.11
企业所得税	4,780,237.66	11,622,066.78
个人所得税	651,623.18	833,870.51
城市维护建设税	428,304.27	370,905.96
房产税	940,333.94	947,547.59
土地使用税	240,678.26	438,377.22
教育费附加	410,477.38	311,134.53
印花税	44,194.76	102,556.60
其他地方税金及规费		5,790.64
合计	14,420,023.61	19,073,895.94

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	949,315.00	1,056,408.38
合计	949,315.00	1,056,408.38

重要的已逾期未支付的利息情况：无

**40、应付股利**

□ 适用 √ 不适用

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	20,697,573.37	100,428,601.84
一年以上	3,505,989.25	2,169,151.94
合计	24,203,562.62	102,597,753.78

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□ 适用 √ 不适用

**42、持有待售的负债**

□ 适用 √ 不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

□ 适用 √ 不适用

**44、其他流动负债**

□ 适用 √ 不适用

**45、长期借款**

□ 适用 √ 不适用

**46、应付债券**

□ 适用 √ 不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
嘉盛电子产业园项目厂房分期付款	33,585,165.84	32,944,822.92

**48、长期应付职工薪酬**

□ 适用 √ 不适用

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未达到摊销条件的土地补偿款	1,770,000.00			1,770,000.00	
合计	1,770,000.00			1,770,000.00	--

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证等	22,375,020.61	13,922,136.30	产品质量保证等
合计	22,375,020.61	13,922,136.30	--

**51、递延收益**

□ 适用 √ 不适用

**52、其他非流动负债**

□ 适用 √ 不适用

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,141,843,083.00				-15,412,185.00	-15,412,185.00	1,126,430,898.00

其他说明：2018年5月22日，公司完成回购注销不符合公司《2014年限制性股票激励计划》第三个解锁期及预留授予第二个解锁期解锁条件的限制性股票共984.912万股及公司全资子公司洛阳嘉盛电源科技有限公司未达到《2016年限制性股票激励计划》第二期解锁条件的446.25万股限制性股票，以及由于洛阳嘉盛电源科技有限公司未完成2017年度业绩承诺，依据《业绩承诺补偿协议》，公司回购注销张家书的110.0565万股定向增发股份，共计1541.2185股，公司总股本因此减少1541.2185万股。

**54、其他权益工具**

□ 适用 √ 不适用

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,894,331,133.00		48,637,814.30	1,845,693,318.70
其他资本公积	31,175,865.30		6,660,750.28	24,515,115.02
合计	1,925,506,998.30		55,298,564.58	1,870,208,433.72

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	67,289,270.00		67,289,270.00	
股份回购	182,721,909.87	424,858.00		183,146,767.87
合计	250,011,179.87	424,858.00	67,289,270.00	183,146,767.87

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	5,232,266.52						5,232,266.52
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,706,424.34	1,579,315.96			1,579,315.96		7,285,740.30
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,706,424.34	1,579,315.96			1,579,315.96		7,285,740.30
其他综合收益合计	10,938,690.86	1,579,315.96			1,579,315.96		12,518,006.82

**58、专项储备**

□ 适用 √ 不适用

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	107,754,525.78			107,754,525.78
合计	107,754,525.78			107,754,525.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	678,707,293.97	596,317,897.97
调整后期初未分配利润	678,707,293.97	596,317,897.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,693,830.92	187,286,639.51
减：提取法定盈余公积		4,112,873.21
应付普通股股利		100,784,370.30
期末未分配利润	752,401,124.89	678,707,293.97

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	703,104,675.57	495,892,552.16	716,900,102.68	495,381,226.06
其他业务	16,404,851.35	10,905,434.62	28,127,001.37	21,010,959.73
合计	719,509,526.92	506,797,986.78	745,027,104.05	516,392,185.79

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额



城市维护建设税	2,196,038.02	2,803,770.56
教育费附加	1,762,754.10	2,331,249.63
房产税	1,515,056.72	1,454,667.59
土地使用税	424,884.43	562,121.87
印花税	387,749.36	298,747.34
水利基金	105,083.69	85,812.38
其他	28,737.29	230,932.07
合计	6,420,303.61	7,767,301.44

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品安装、维修等服务费	22,057,346.96	13,058,406.19
职工薪酬	8,955,909.53	7,992,813.23
运输装卸费	4,570,920.19	4,194,017.09
业务招待费	2,517,349.22	4,494,314.50
差旅费	3,004,786.20	3,492,143.51
广告宣传费	600,316.94	558,878.06
办公费	368,189.61	177,911.69
代理报关费	657,726.03	407,550.62
折旧	396,997.01	354,481.74
其他各项合计	2,226,183.24	2,451,397.94
合计	45,355,724.93	37,181,914.57

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	60,560,696.59	60,999,296.11
职工薪酬	20,268,518.36	17,641,055.95
各项税金		37,764.96
折旧	3,490,334.94	2,565,121.38
业务招待费	1,913,451.90	1,524,319.62
差旅费	1,131,949.32	1,745,206.57
无形资产摊销	8,988,003.52	7,714,511.29

运输装卸费		748,093.03
办公费	2,534,393.24	2,618,461.19
财产保险费	319,802.11	637,506.73
修理费	777,144.52	262,803.55
其他各项合计	2,568,937.37	7,742,479.06
合计	102,553,231.87	104,236,619.44

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,378,895.56	11,273,846.47
减：利息收入	1,546,969.75	13,324,236.23
汇兑损失	-2,040,830.58	-673,253.61
手续费	263,326.58	174,432.41
未确认融资费用摊销	640,342.92	
合计	16,694,764.73	-2,549,210.96

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,875,486.33	3,487,325.12
二、存货跌价损失	3,529,411.77	
五、长期股权投资减值损失		-1,064,883.88
合计	8,404,898.10	2,422,441.24

## 67、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-27,056.14	-328,487.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-788,128.27	
购买保本理财产品到期收到的利得	20,909,904.22	

合计	20,094,719.81	-328,487.60
----	---------------	-------------

## 69、资产处置收益

适用  不适用

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017 年度企业科技创新积分资助	10,000.00	
2017 年合肥市自主创新政策兑现补助	100,000.00	
第二批国家“万人计划”科技创新领军人才补助款	300,000.00	
合肥市 2017 年度庐州产业创新团队补助款	300,000.00	
合肥高新区经济表彰大会 2017 年度奖励	200,000.00	
2017 年合肥市自主创新政策兑现补助	30,000.00	
合肥高新区经济表彰大会 2017 年度奖励	50,000.00	
2018 年度省军民融合引导资金扶持项目补助款	500,000.00	
高新区 2018 年第二期普惠政策补助款	15,000.00	
2018 年 3 月高新区技能提升培训款	93,000.00	
安全生产奖励	5,000.00	
科技小巨人企业市级配套奖励	90,000.00	
福州市台江区财政局补助资金	620,000.00	
福州市台江区财政局 2017 二季度调峰生产奖励	23,840.00	
福州市台江区财政局 2017 高新技术企业认定	50,000.00	
产业发展补贴	19,500,000.00	
双重预防机制系统平台建设费补助	10,000.00	
2017 年度政策性科技保险补贴	62,056.30	
2018 年商务发展专项资金（出口信用保险）	156,200.00	
科技创新积分资助	505,000.00	
保税区财政补贴	308,000.00	

增值税即征即退	4,902,063.43	
合 计	27,830,159.73	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		25,509,582.15	
其他收入	208,184.55	485,696.06	208,184.55
非流动资产处置利得合计		0.02	
其中：固定资产处置利得		0.02	
合计	208,184.55	25,995,278.23	208,184.55

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税 (即征即退)		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		9,259,207.62	与收益相关
收外贸稳增长 资金		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		111,000.00	与收益相关
收 16 年第五 批企业资本 运作奖励		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
收科技保险 补贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		70,686.53	与收益相关
收 16 年下半 年外贸专项		奖励	因研究开发、 技术更新及	是	否		38,800.00	与收益相关

资金			改造等获得的补助					
收合肥高新国库支付中心经贸局报高成长优质奖		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
收合肥市高新财政国库支付中心知识产权奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		15,800.00	与收益相关
收合肥市高新财政国库支付中心高层次人才和科技人才奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		220,000.00	与收益相关
收高新区财政中心关于2016年扶持产业发展"2+2"政策奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,040,000.00	与收益相关
产业引导资金补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,770,000.00	与收益相关
科技局扶持资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
科技局补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
小巨人培育奖励		奖励		是	否		300,000.00	与收益相关
专利奖励金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		29,000.00	与收益相关

纳税企业奖励金		奖励		是	否		20,000.00	与收益相关
2016 年省级、市级服务型制造试点/财政集中支付		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
2016 技术创新, 产学研/财政集中支付		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
2016 年龙头企业第三季度奖励金		奖励		是	否		24,688.00	与收益相关
2016 年二季度增产增效奖励资金		奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		13,900.00	与收益相关
市科技奖		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
专利资助凭证号 D022017-V0 1102-02485		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,500.00	与收益相关
2016 科技小巨人研发		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		625,000.00	与收益相关
专利资助凭证号 D022017-V0 1102-04366		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,500.00	与收益相关
专利奖励与资助凭证号 D022017-V0 1102-04610		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		8,500.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		25,509,582.15	--

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
非流动资产处置损失合计	644,625.71	128,730.43	644,625.71
其中：固定资产处置损失	644,625.71	128,730.43	644,625.71
其他	168,070.18	45,946.01	168,070.18
合计	912,695.89	174,676.44	912,695.89

## 73、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,324,230.55	17,979,258.67
递延所得税费用	1,634,399.37	-2,964,132.29
本期补缴或退回上年汇算清缴所得税	-6,219,819.48	-799,935.50
合计	8,738,810.44	14,215,190.88

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	80,502,985.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,075,447.76
子公司适用不同税率的影响	478,298.10
调整以前期间所得税的影响	-6,219,819.48
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	429,416.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,975,467.58
所得税费用	8,738,810.44

**74、其他综合收益**

详见附注 57。

**75、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,830,159.73	16,250,374.53
财务费用中的利息收入	1,546,969.75	13,324,236.23
往来款项净流入及其他	6,120,818.27	81,959,419.54
投标保证金退回	4,118,248.00	2,660,111.40
个人借款	179,866.19	457,346.14
期初 3 个月上到期的银行承兑汇票保证金	34,108,974.11	38,771,918.91
合计	61,905,036.05	153,423,406.75

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的有关现金支出	54,522,540.77	57,011,628.28
销售费用中的有关现金支出	11,733,132.73	36,590,748.05
财务费用中的有关现金支出	263,326.58	174,432.41
营业外支出	268,070.18	41,063.01
往来款项净流出	24,477,927.63	62,840,237.43
期后 3 个月上到期的银行承兑汇票保证金	34,081,113.37	8,219,530.00
合计	125,346,111.26	164,877,639.18

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,047,700,000.00	736,000,000.00
合计	1,047,700,000.00	736,000,000.00



## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	787,300,000.00	937,000,000.00
土地保证金	5,260,000.00	
合计	792,560,000.00	937,000,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿	170,985.00	
合计	170,985.00	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还筹资款		4,990,270.00
股份回购	57,189,117.00	
合计	57,189,117.00	4,990,270.00

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	71,764,174.66	90,852,775.84
加：资产减值准备	8,404,898.10	2,422,441.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,676,619.50	19,743,101.16
无形资产摊销	8,988,003.52	8,260,998.67
长期待摊费用摊销	280,870.32	323,867.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	644,625.71	-128,730.41

财务费用（收益以“-”号填列）	17,978,407.90	10,600,592.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,094,719.81	328,487.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,634,399.37	2,964,132.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,007,016.06	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,108,742.13	69,583,057.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,669,625.36	-47,404,185.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,192,336.00	-128,925,306.53
经营活动产生的现金流量净额	-16,361,189.56	28,621,231.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	201,200,299.34	346,443,497.39
减：现金的期初余额	189,588,654.10	533,786,604.50
现金及现金等价物净增加额	11,611,645.24	-187,343,107.11

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,750,000.00
其中：	--
福州佳鑫金属科技有限公司	7,750,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	717,280.27
其中：	--
福州佳鑫金属科技有限公司	717,280.27
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	7,032,719.73

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,220,000.00
其中：	--
洛阳嘉盛电控技术有限公司	1,220,000.00

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	566,605.91
其中：	--
洛阳嘉盛电控技术有限公司	566,605.91
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	653,394.09

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	201,200,299.34	189,588,654.10
其中：库存现金	447,745.71	259,155.22
可随时用于支付的银行存款	186,846,608.78	188,904,037.60
可随时用于支付的其他货币资金	13,905,944.85	425,461.28
三、期末现金及现金等价物余额	201,200,299.34	189,588,654.10

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,904,963.37	承兑保证金等
合计	34,904,963.37	--

#### 79、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,019,625.81	6.6166	6,746,456.14
其中：美元	2,971,632.33	6.6166	19,662,102.48
应付账款：			
其中：美元	4,776,366.29	6.6166	31,603,305.21

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
福州佳鑫科技金属有限公司	2018年01月15日	7,750,000.00	100.00%	购买	2018年01月15日	本公司于2018年1月15日支付股权转让款，并实际控制了福州佳鑫	3,143,988.88	325,678.82

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	7,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,041,664.52
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,708,335.48

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	717,280.27	717,280.27
应收款项	2,328,547.39	2,328,547.39
存货	3,191,176.75	3,191,176.75
固定资产	1,608,224.38	1,608,224.38
其他非流动资产	266,926.93	266,926.93
应付款项	5,070,491.20	5,070,491.20
净资产	3,041,664.52	3,041,664.52
取得的净资产	3,041,664.52	3,041,664.52

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明** 适用  不适用**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并** 适用  不适用**3、反向购买** 适用  不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

单位：元

子公司	股权处	股权处	股权处	丧失控	丧失控	处置价	丧失控	丧失控	丧失控	按照公	丧失控	与原子

名称	置价款	置比例	置方式	制权的时点	制权时点的确定依据	款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	制权之日剩余股权的比例	制权之日剩余股权的账面价值	制权之日剩余股权的公允价值	允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
洛阳嘉盛电控技术有限公司	1,220,000.00	45.00%	股权转让	2018年06月11日	2018年6月11日支付股权转让款,完成股权转让	-788,128.27	6.00%	267,750.44	267,750.44			

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设1家全资子公司：福建银河骏鹏智能制造有限公司，收购1家公司100%股权：福州佳鑫金属科技有限公司，转让1家公司45%股权：洛阳嘉盛电控技术有限公司。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏亿新电子有限公司	张家港	张家港塘桥镇南环路	生产销售	100.00%		新设
江苏亿都智能特种装备有限	张家港	张家港塘桥镇南环路	生产销售	100.00%		新设

公司						
苏州亿合电子科技有限公司	张家港	张家港塘桥镇南环路	计算机, 电子产品, 销售技术服务		100.00%	新设
合肥同智机电控制技术有限公司	合肥	合肥市高新区	生产销售		100.00%	收购
江苏银河同智新能源科技有限公司	张家港	张家港保税区	生产销售		100.00%	新设
洛阳嘉盛电源科技有限公司	洛阳	洛阳	生产销售		100.00%	收购
洛阳嘉盛新能源科技有限公司	洛阳	洛阳	生产销售		100.00%	收购
福建骏鹏通信科技有限公司	福州	福州	生产销售		100.00%	收购
福建骏腾电子有限公司	福州	福州	生产销售		100.00%	收购
张家港保税区海立智能科技有限公司	张家港	张家港保税区	智能科技、销售和技术服务。		100.00%	新设
江苏银河数字技术有限公司	张家港	张家港塘桥镇南环路	生产销售		100.00%	新设
合肥合试测试股份有限公司	合肥	合肥市高新区	技术服务, 软件测试评价		80.00%	新设
江苏银河骏鹏智能科技有限公司	张家港	张家港塘桥镇南环路	生产销售		100.00%	新设
福州佳鑫金属科技有限公司	福州	福州	生产销售		100.00%	收购
福建银河骏鹏智能制造有限公司	福州	福州	生产销售		100.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

**(2) 重要的非全资子公司**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□ 适用 √ 不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

□ 适用 √ 不适用

**4、重要的共同经营**

□ 适用 √ 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司其他金融资产包括货币资金、可供



出售的金融资产、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见合并报表项目注释的附注五和附注九的披露。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的政策是根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债。

## （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
银河电子集团投资有限公司	张家港经济技术开发区软件（动漫）产业园 5 楼 519 室	投资，进出口业务，销售	5000 万元	25.96%	25.96%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

江苏盛海智能科技有限公司（原张家港盛浩信息技术有限公司）	本公司控股股东、关键管理人员施加重大影响的其他企业。
合肥红宝石创投股份有限公司	本公司的主要投资者个人、关键管理人员控制的其他企业。
合肥倍豪海洋装备技术有限公司	本公司的主要投资者个人、关键管理人员控制的其他企业。
合肥市红图股权投资合伙企业	本公司的主要投资者个人、关键管理人员控制的其他企业。
合肥开拓导航控制技术有限责任公司	本公司的主要投资者个人、关键管理人员控制的其他企业。
合肥威艾尔智能技术有限公司	本公司的主要投资者个人、关键管理人员控制的其他企业。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用  不适用

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用  不适用

### （3）关联租赁情况

适用  不适用

### （4）关联担保情况

适用  不适用

### （5）关联方资金拆借

适用  不适用

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,233,586.00	2,221,400.00

**(8) 其他关联交易**

第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十四次会议于 2018 年 3 月 19 日审议通过了《关于嘉盛电源 2017 年度业绩承诺实现情况的说明》、《关于回购嘉盛电源 2017 年度未完成业绩承诺对应股份补偿及返还现金股利暨关联交易的议案》及《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购、注销相关事宜的议案》，由于洛阳嘉盛电源科技有限公司未完成 2017 年度业绩承诺，依据资产收购时签署的《业绩承诺补偿协议》，原股东张家书按照其在洛阳嘉盛电源科技有限公司原持股比例 60% 承担补偿责任，并优先以其认购并持有的公司定向增发股份进行补偿，公司回购注销 110.0565 万股定向增发股份，回购相关事项已于 2018 年 5 月 23 日完成。

**6、关联方应收应付款项**

适用  不适用

**7、关联方承诺**

无

**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BS 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,591,419.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-6,666,650.28

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

适用  不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	632,208,191.27	99.78%	49,986,953.86	7.91%	582,221,237.41	594,564,813.01	99.77%	50,198,784.11	8.44%	544,366,028.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,406,027.50	0.22%	1,406,027.50	100.00%		1,388,517.50	0.23%	1,388,517.50	100.00%	
合计	633,614,218.77	100.00%	51,392,981.36	8.11%	582,221,237.41	595,953,330.51	100.00%	51,587,301.61	8.67%	544,366,028.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	509,635,075.44	25,481,753.77	5.00%
1 至 2 年	94,057,721.09	9,405,772.11	10.00%
2 至 3 年	11,097,092.38	3,005,980.39	27.09%
3 年以上	-	-	-
3 至 4 年	4,741,256.22	2,678,809.76	56.50%
4 至 5 年	7,855,546.14	4,593,137.83	58.47%
5 年以上	4,821,500.00	4,821,500.00	100.00%
合计	632,208,191.27	49,986,953.86	7.91%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,679.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款-货款	200,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中广有线信息网络有限公司上虞分公司	保证金	50,000.00	预计无法收回	经审批	否
高邮市广播电视信息网络有限公司	货款	150,000.00	预计无法收回	经审批	否
合计	--	200,000.00	--	--	--

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	客户名称	金额	占应收账款总额比重
1	单位1	171,320,464.40	27.10%
2	单位2	64,923,377.00	10.27%
3	单位3	45,232,071.90	7.15%
4	单位4	32,838,919.26	5.19%
5	单位5	25,335,096.00	4.01%
合计		339,649,928.56	53.72%

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,081,417.02	100.00%	579,233.85	1.70%	33,502,183.17	62,571,520.84	100.00%	498,527.83	0.80%	62,072,993.01
合计	34,081,417.02	100.00%	579,233.85	1.70%	33,502,183.17	62,571,520.84	100.00%	498,527.83	0.80%	62,072,993.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
应收子公司	27,619,180.84	0.00	
应收其他	3,829,226.98	191,461.35	5.00%
1 年以内小计	31,448,407.82	191,461.35	0.61%
1 至 2 年	2,375,324.52	237,532.45	10.00%
2 至 3 年	83,865.20	22,717.41	27.09%
3 年以上	-	-	-
3 至 4 年	40,000.00	22,600.00	56.50%
4 至 5 年	112,010.48	83,113.64	74.20%
5 年以上	21,809.00	21,809.00	100.00%
合计	34,081,417.02	579,233.85	1.70%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 80,706.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用



**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,124,058.68	5,583,440.00
个人借款	162,234.52	236,346.68
子公司往来	27,619,180.84	55,000,000.00
押金		782,272.68
其他	175,942.98	969,461.48
合计	34,081,417.02	62,571,520.84

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位1	往来款	26,000,000.00	1年以内	76.29%	
单位2	履约保证金	2,000,000.00	1-2年	5.87%	200,000.00
单位3	往来款	1,619,180.84	1年以内	4.75%	
单位4	预付版权费	1,000,000.00	1年以内	2.93%	50,000.00
单位5	投标保证金	600,000.00	1年以内	1.76%	30,000.00
合计	--	31,219,180.84	--	91.57%	280,000.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**适用  不适用**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用  不适用**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：无

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	2,587,730,000.00		2,587,730,000.00	2,516,980,000.00		2,516,980,000.00
对联营、合营企业投资	17,666,335.68		17,666,335.68	17,693,391.82		17,693,391.82
合计	2,605,396,335.68		2,605,396,335.68	2,534,673,391.82		2,534,673,391.82

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏亿新电子有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合肥同智机电控制技术有限公司	1,523,880,000.00			1,523,880,000.00		
洛阳嘉盛电控技术有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00	0.00		
福建骏鹏通信科技有限公司	853,000,000.00			853,000,000.00		
江苏银河同智新能源科技有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
江苏银河数字技术有限公司	600,000.00	250,000.00		850,000.00		
福建银河骏鹏智能制造有限公司		70,000,000.00		70,000,000.00		
江苏亿都智能特种装备有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	2,516,980,000.00	75,250,000.00	4,500,000.00	2,587,730,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
南京银河	17,693,39			-27,056.1							17,666,33	

亿宁智能机电有限公司	1.82			4						5.68	
小计	17,693.39 1.82			27,056.14						17,666.33 5.68	
合计	17,693.39 1.82			27,056.14						17,666.33 5.68	

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	409,874,505.30	353,988,188.19	441,485,094.44	377,086,243.29
其他业务	9,971,994.73	7,044,633.64	13,757,421.80	9,559,273.48
合计	419,846,500.03	361,032,821.83	455,242,516.24	386,645,516.77

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-3,280,000.00	-1,065,163.52
权益法核算的长期股权投资收益	-27,056.14	-328,487.60
理财产品产生的投资收益	10,329,431.23	
合计	7,022,375.09	-1,393,651.12

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,432,753.98	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,928,096.30	
委托他人投资或管理资产的损益	20,909,904.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,885.63	
减：所得税影响额	6,160,033.98	
合计	36,185,326.93	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	0.0648	0.0648
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	0.0330	0.0330

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## 4、其他

无

江苏银河电子股份有限公司

法定代表人：吴建明

2018年8月17日